

BILAN ACTIF

| | 31/12/2013 | | | 31/12/2012 |
|---|------------------|-------------------|----------------|----------------|
| | Brut | Amort. dépréciat. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Concessions, bryts, licences, logiciels, drts & val. similaires | 15 727 | 6 019 | 9 708 | 9 922 |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | 5 741 |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 4 485 | 2 916 | 1 569 | 2 559 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations | 7 775 | 7 775 | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 16 398 | | 16 398 | 13 178 |
| | 44 385 | 16 710 | 27 675 | 31 400 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances (3) | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 5 307 | | 5 307 | 3 323 |
| Autres créances | 2 197 221 | 2 191 439 | 5 782 | 26 546 |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 458 544 | | 458 544 | 277 871 |
| Charges constatées d'avance (3) | 16 988 | | 16 988 | 1 999 |
| | 2 678 060 | 2 191 439 | 486 621 | 309 738 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | |
| Ecarts de conversion Actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 2 722 445 | 2 208 149 | 514 296 | 341 138 |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an (brut) | | | | |

BILAN PASSIF

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|---|------------------|-------------------|
| | Net | Net |
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital (dont versé :) | | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Ecart d'équivalence | | |
| Réserves : | | |
| - Réserve légale | 38 112 | 38 112 |
| - Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| - Réserves réglementées | | |
| - Autres réserves | | |
| Report à nouveau | -1 101 484 | -1 447 970 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 265 941 | 346 486 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| | - 797 431 | -1 063 372 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| Autres fonds propres | | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 206 000 | 206 000 |
| Provisions pour charges | | |
| | 206 000 | 206 000 |
| DETTES (1) | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) | 480 000 | 520 000 |
| Emprunts et dettes financières (3) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 13 389 | 17 826 |
| Dettes fiscales et sociales | 39 643 | 29 652 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 440 155 | 435 036 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance (1) | 132 540 | 195 995 |
| | 1 105 727 | 1 198 510 |
| Ecart de conversion Passif | | |
| TOTAL GENERAL | 514 296 | 341 138 |
| (1) Dont à plus d'un an (a) | | |
| (1) Dont à moins d'un an (a) | 1 105 727 | 1 198 510 |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque | 480 000 | 520 000 |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

DETAIL DU BILAN ACTIF

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | Variation | |
|--|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | Net | Net | Montant | % |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires | | | | |
| 205000 SITE INTERNET | 15 727 | 9 987 | 5 741 | 57,5 |
| 280500 AMORTS SITE INTERNET | - 6 019 | - 65 | - 5 954 | - 9 200,3 |
| Total | 9 708 | 9 922 | - 214 | - 2,2 |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| 232000 IMMOBIL.INCORPOR.EN COURS | | 5 741 | - 5 741 | - 100,0 |
| Total | | 5 741 | - 5 741 | - 100,0 |
| Total immobilisations incorporelles | 9 708 | 15 663 | - 5 954 | - 38,0 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| 218300 MATERIEL BUREAU ET INFO. | 2 571 | 2 571 | | |
| 218400 MOBILIER | 1 914 | 1 914 | | |
| 281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO. | - 1 002 | - 12 | - 990 | - 8 184,0 |
| 281840 AMORT.MOBILIER | - 1 914 | - 1 914 | | |
| Total | 1 569 | 2 559 | - 990 | - 38,7 |
| Total immobilisations corporelles | 1 569 | 2 559 | - 990 | - 38,7 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations | | | | |
| 261000 PARTICIPATION SEDIM | 7 775 | 7 775 | | |
| 296100 PROV.DEPR.TITRES PARTICIP | - 7 775 | - 7 775 | | |
| Total | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| 275000 DEPOTS ET CAUTION.VERSES | 16 398 | 13 178 | 3 220 | 24,4 |
| Total | 16 398 | 13 178 | 3 220 | 24,4 |
| Total immobilisations financières | 16 398 | 13 178 | 3 220 | 24,4 |
| Total actif immobilisé | 27 675 | 31 400 | - 3 725 | - 11,9 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | |
| 418100 CLIENTS - FACTURES A ETAB | 5 307 | 3 323 | 1 984 | 59,7 |
| Total | 5 307 | 3 323 | 1 984 | 59,7 |
| Autres créances | | | | |
| 401000 FOURNISSEURS | 4 029 | | 4 029 | |
| 467000 ECHEANCE CARTE PREMIERE | 1 753 | 4 874 | - 3 121 | - 64,0 |
| 467103 MIDEK | 10 336 | 10 336 | | |
| 467108 I.C.P | | 121 | - 121 | - 100,0 |
| 467125 SEDIM | 2 181 103 | 2 181 103 | | |
| 467215 CTC 2012 | | 12 184 | - 12 184 | - 100,0 |
| 467250 FRAIS P.COMBARIEU | | 3 500 | - 3 500 | - 100,0 |
| 468700 PRODUITS A RECEVOIR | | 5 866 | - 5 866 | - 100,0 |

DETAIL DU BILAN ACTIF

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | Variation | |
|------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|
| | Net | Net | Montant | % |
| 496000 PROV.DEPR.DEBITEURS DIV. | -2 191 439 | -2 191 439 | | |
| Total | 5 782 | 26 546 | - 20 764 | - 78,2 |
| Total créances | 11 089 | 29 868 | - 18 780 | - 62,9 |
| Disponibilités | | | | |
| 512002 COMPTE BLOQUE SG | 25 159 | 25 159 | | |
| 512012 SOCIETE GENERALE | 316 131 | 187 194 | 128 938 | 68,9 |
| 512014 SG POUR GESTION CTC | 117 154 | 65 125 | 52 029 | 79,9 |
| 514000 CCP | | 294 | - 294 | - 100,0 |
| 530000 CAISSE | 100 | 100 | | |
| Total | 458 544 | 277 871 | 180 673 | 65,0 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| 486000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE | 16 988 | 1 999 | 14 990 | 749,9 |
| Total | 16 988 | 1 999 | 14 990 | 749,9 |
| Total actif circulant | 486 621 | 309 738 | 176 883 | 57,1 |
| TOTAL GENERAL | 514 296 | 341 138 | 173 158 | 50,8 |

DETAIL DU BILAN PASSIF

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | Variation | |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| | Net | Net | Montant | % |
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| 106800 RESERVE SPECIALE | 38 112 | 38 112 | | |
| Total | 38 112 | 38 112 | | |
| Report à nouveau | | | | |
| 110007 REPORT TRESORERIE SYNDICA | 412 040 | 412 040 | | |
| 119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR | -1 513 524 | -1 860 010 | 346 486 | 18,6 |
| Total | -1 101 484 | -1 447 970 | 346 486 | 23,9 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 265 941 | 346 486 | - 80 546 | - 23,2 |
| Total capitaux propres | - 797 431 | -1 063 372 | 265 941 | 25,0 |
| PROVISIONS | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| 151800 AUTR.PROVIS. POUR RISQUES | 206 000 | 206 000 | | |
| Total | 206 000 | 206 000 | | |
| Total provisions | 206 000 | 206 000 | | |
| DETTES | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| 519100 CREDIT CFC N°03324T0841100051 | 480 000 | 520 000 | - 40 000 | - 7,7 |
| Total | 480 000 | 520 000 | - 40 000 | - 7,7 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | | | |
| 401000 FOURNISSEURS | | 8 037 | - 8 037 | - 100,0 |
| 408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES | 13 389 | 9 789 | 3 600 | 36,8 |
| Total | 13 389 | 17 826 | - 4 437 | - 24,9 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| 428200 PROVISIONS C.P. | 8 366 | 14 608 | - 6 242 | - 42,7 |
| 431000 URSSAF A PAYER | 14 561 | 11 987 | 2 574 | 21,5 |
| 437310 MEDERIC | 9 398 | 7 851 | 1 547 | 19,7 |
| 438200 CHARGES PROVISIONS C.P. | 5 194 | 5 843 | - 649 | - 11,1 |
| 448600 ETAT A PAYER | 2 124 | - 10 637 | 12 761 | 120,0 |
| Total | 39 643 | 29 652 | 9 991 | 33,7 |
| Autres dettes | | | | |
| 467010 OPCALIA | 736 | | 736 | |
| 467107 CEDIM | | 1 545 | - 1 545 | - 100,0 |
| 467213 CTC 2010 | | 21 995 | - 21 995 | - 100,0 |
| 467216 CTC 2013 | 28 352 | | 28 352 | |
| 467500 CONTENTIEUX CPTE TRANS.D | | 429 | - 429 | - 100,0 |
| 468600 FRAIS A PAYER | 411 067 | 411 067 | | |
| Total | 440 155 | 435 036 | 5 118 | 1,2 |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| 487000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE | 132 540 | 195 995 | - 63 454 | - 32,4 |
| Total | 132 540 | 195 995 | - 63 454 | - 32,4 |
| Total dettes | 1 105 727 | 1 198 510 | - 92 782 | - 7,7 |

DETAIL DU BILAN PASSIF

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | Variation | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|-------------|
| | Net | Net | Montant | % |
| TOTAL GENERAL | 514 296 | 341 138 | 173 158 | 50,8 |

COMPTE DE RESULTAT

| | 31/12/2013 | | 31/12/2012 |
|---|----------------|-----------------|-----------------|
| | France | Exportation | Total |
| Produits d'exploitation (1) | | | |
| Ventes de marchandises | | | |
| Production vendue (biens) | 75 677 | | 110 093 |
| Production vendue (services) | 400 878 | | 381 636 |
| Chiffre d'affaires net | 476 555 | | 491 729 |
| Production stockée | | | |
| Production immobilisée | | | |
| Produits nets partiels sur opérations à long terme | | | |
| Subventions d'exploitation | | 125 920 | 120 769 |
| Reprises sur provisions et transfert de charges | | 199 | 15 755 |
| Autres produits | | 150 | 5 |
| | | 602 824 | 628 258 |
| Charges d'exploitation (2) | | | |
| Achats de marchandises | | | |
| Variation de stocks | | | |
| Achat de matières premières et autres approvisionnements | | | |
| Variation de stocks | | | |
| Autres achats et charges externes (a) | | 165 807 | 159 446 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | 4 775 | 2 816 |
| Salaires et traitements | | 95 445 | 96 103 |
| Charges sociales | | 46 947 | 42 692 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : | | | |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | 6 945 | 77 |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | |
| Autres charges | | 1 | 1 |
| | | 319 920 | 301 135 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 282 904 | 327 123 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | |
| Produits financiers | | | |
| De participations (3) | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions et transfert de charges | | | |
| Différences positives de change | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | |
| Charges financières | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | 10 098 | 10 921 |
| Différences négatives de change | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | |
| | | 10 098 | 10 921 |
| RESULTAT FINANCIER | | - 10 098 | - 10 921 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | 272 806 | 316 201 |

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|---|----------------|----------------|
| | Total | Total |
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | 32 | 30 619 |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges | | |
| | 32 | 30 619 |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | 6 898 | 334 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| | 6 898 | 334 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | - 6 866 | 30 285 |
| Participation des salariés aux résultats | | |
| Impôts sur les bénéfices | | |
| Total des produits | 602 856 | 658 876 |
| Total des charges | 336 916 | 312 390 |
| BENEFICE OU PERTE | 265 941 | 346 486 |
| (a) Y compris : | | |
| - Redevances de crédit-bail mobilier | | |
| - Redevances de crédit-bail immobilier | | |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs. | | |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | |
| (3) Dont produits concernant les entités liées | | |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées | | |

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | Variation | |
|---|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | Net | Net | Montant | % |
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 476 555 | 491 729 | - 15 175 | - 3,1 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | |
| Production vendue | | | | |
| Production vendue (biens) | | | | |
| Production vendue (biens) France | | | | |
| 702012 FRAIS OPCALIA | 75 677 | 110 093 | - 34 417 | - 31,3 |
| Total | 75 677 | 110 093 | - 34 417 | - 31,3 |
| Total production vendue (biens) | 75 677 | 110 093 | - 34 417 | - 31,3 |
| Production vendue (services) | | | | |
| Production vendue (services) France | | | | |
| 706000 COTISATIONS ADHERENTS N-1 | - 3 018 | - 8 319 | 5 301 | 63,7 |
| 706100 COTISATIONS ADHERENTS N | 338 014 | 303 650 | 34 365 | 11,3 |
| 706110 APPEL EXCEPTIO. 2011-2015 | 65 332 | 86 306 | - 20 974 | - 24,3 |
| 708000 PRODUITS ACTIVITES ANNEX. | 550 | 550 | 550 | |
| Total | 400 878 | 381 636 | 19 242 | 5,0 |
| Total production vendue (services) | 400 878 | 381 636 | 19 242 | 5,0 |
| Total production vendue | 476 555 | 491 729 | - 15 175 | - 3,1 |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| 740000 SUBVENTIONS D EXPLOITAT. | 37 111 | 38 425 | - 1 313 | - 3,4 |
| 740500 FRAIS DE GESTION CTC | 84 238 | 58 326 | 25 912 | 44,4 |
| 741000 SUBVENTION CTC | 4 571 | 24 018 | - 19 447 | - 81,0 |
| Total | 125 920 | 120 769 | 5 151 | 4,3 |
| Reprises sur dépr., prov. et transferts de charges | | | | |
| 781740 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC. | | 8 319 | - 8 319 | - 100,0 |
| 791000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL | 199 | 286 | - 87 | - 30,5 |
| 791100 VOYAGES CHINE | | 7 150 | - 7 150 | - 100,0 |
| Total | 199 | 15 755 | - 15 556 | - 98,7 |
| Autres produits | | | | |
| 758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR. | 150 | 5 | 146 | 3 243,3 |
| Total | 150 | 5 | 146 | 3 243,3 |
| Produits d'exploitation | 602 824 | 628 258 | - 25 434 | - 4,0 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | | |
| 604000 ACHATS ETUDES ET PRESTATS | | 350 | - 350 | - 100,0 |
| 606100 EDF | 655 | 990 | - 335 | - 33,9 |
| 606300 Fourn. entretien & petit Équipement | 822 | 637 | 185 | 29,0 |
| 606400 FOURNITURES DE BUREAU | 1 682 | 4 778 | - 3 096 | - 64,8 |
| 611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE | 11 413 | 18 514 | - 7 102 | - 38,4 |
| 613000 LOYER | 42 315 | 35 606 | 6 709 | 18,8 |
| 613010 LOCATION PARKING | | 482 | - 482 | - 100,0 |
| 613100 LOCAM LOCATION COPIEUR | 1 201 | 1 443 | - 242 | - 16,8 |
| 613200 ORANGE LOCATION POSTES TE | 1 749 | 1 749 | | |
| 613300 BNP LOC. MACHINE A AFFRAN | 359 | 359 | | |
| 613500 LOCATIONS DIVERSES | 1 512 | 587 | 924 | 157,3 |
| 614000 CHARGES LOCATIVES | 4 171 | 4 993 | - 822 | - 16,5 |
| 615000 ENTRETIEN ET REPARATION | 2 606 | 1 375 | 1 231 | 89,5 |

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

| | | 31/12/2013 | 31/12/2012 | Variation | |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | | Net | Net | Montant | % |
| 615500 | NETTOYAGES DES LOCAUX | 2 671 | 3 192 | - 521 | - 16,3 |
| 616000 | PRIMES D 'ASSURANCES | 710 | 597 | 113 | 18,9 |
| 618100 | DOCUMENTATION GENERALE | 2 252 | 1 311 | 941 | 71,8 |
| 621000 | PERSONNEL EXTERIEUR | 12 837 | | 12 837 | |
| 622640 | HONORAIRES DIVERS | 22 739 | 5 295 | 17 444 | 329,4 |
| 622650 | HONORAIRES FIDUCIAIRE JUG | 6 437 | 5 819 | 618 | 10,6 |
| 622660 | HONORAIRES François GREFF | | 15 860 | - 15 860 | - 100,0 |
| 622670 | HONORAIRES FXGD | | 5 267 | - 5 267 | - 100,0 |
| 622700 | FRAIS D'ACTES ET DE CONTE | | 50 | - 50 | - 100,0 |
| 623102 | PUBLICITE | 561 | 674 | - 113 | - 16,8 |
| 623400 | CADEAUX A LA CLIENTELE | 50 | 623 | - 573 | - 92,0 |
| 625100 | VOYAGES DEPLACEMENTS | 2 964 | 23 847 | - 20 884 | - 87,6 |
| 625150 | DEPLACEMENT MR SCHAFFHAUSER | 3 134 | 1 781 | 1 353 | 76,0 |
| 625160 | DEPLACEMENT MR MIGNON | 9 151 | 3 293 | 5 858 | 177,9 |
| 625500 | FRAIS DE DEMENAGEMENT | 5 237 | | 5 237 | |
| 625700 | RECEPTIONS | 3 720 | 3 028 | 692 | 22,9 |
| 626000 | TELEPHONE | 2 965 | 2 843 | 122 | 4,3 |
| 626020 | ORANGE | 1 082 | 1 203 | - 120 | - 10,0 |
| 626100 | FRAIS DE TIMBRES | 3 244 | 5 435 | - 2 192 | - 40,3 |
| 626200 | FRAIS DE TELECOMMUNICATIO | | 43 | - 43 | - 100,0 |
| 627000 | SERVICES BANCAIRES | 742 | 839 | - 97 | - 11,6 |
| 628100 | COTISATIONS | 16 831 | 6 582 | 10 249 | 155,7 |
| | Total | 165 807 | 159 446 | 6 362 | 4,0 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | |
| 631100 | TAXE S/SALAIRES | 2 596 | - 199 | 2 795 | 1 404,5 |
| 633300 | FORMATION CONTINUE | 518 | 606 | - 88 | - 14,5 |
| 635120 | TAXES FONCIERES | | 822 | - 822 | - 100,0 |
| 635500 | TAXE SUR LES BUREAUX | 1 661 | 1 587 | 73 | 4,6 |
| | Total | 4 775 | 2 816 | 1 959 | 69,5 |
| Salaires et traitements | | | | | |
| 641100 | SALAIRES BRUTS | 99 835 | 94 221 | 5 614 | 6,0 |
| 641200 | PROVISIONS C.P. | - 6 242 | 328 | - 6 570 | - 2 003,0 |
| 641400 | INDEMNITE TRANSPORT | 536 | 464 | 72 | 15,4 |
| 641420 | TICKETS RESTAURANT | 1 316 | 1 090 | 226 | 20,8 |
| | Total | 95 445 | 96 103 | - 658 | - 0,7 |
| Charges sociales | | | | | |
| 645100 | URSSAF | 28 984 | 22 710 | 6 275 | 27,6 |
| 645200 | PROVIS.CHARGES C.P. | - 649 | 131 | - 780 | - 594,6 |
| 645210 | PREVOYANCES ET MUTUELLES | 4 731 | | 4 731 | |
| 645300 | INIRS | | 349 | - 349 | - 100,0 |
| 645301 | RETRAITE ARRCO | 2 341 | | 2 341 | |
| 645310 | MEDERIC | | 15 369 | - 15 369 | - 100,0 |
| 645340 | RETRAITE AGIRC | 9 927 | | 9 927 | |
| 645400 | POLE EMPLOI | | 4 052 | - 4 052 | - 100,0 |
| 647000 | AUTRES CHARGES SOCIALES | | 81 | - 81 | - 100,0 |
| 648000 | AUTR.CHARGES DE PERSONNEL | 1 613 | | 1 613 | |
| | Total | 46 947 | 42 692 | 4 255 | 10,0 |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions | | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | | | |
| 681110 | DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE. | 5 954 | 65 | 5 890 | 9 100,3 |
| 681120 | DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL. | 990 | 12 | 978 | 8 084,0 |
| | Total | 6 945 | 77 | 6 868 | 8 940,2 |
| Total dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | 6 945 | 77 | 6 868 | 8 940,2 |

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | Variation | |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| | Net | Net | Montant | % |
| Autres charges | | | | |
| 658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE | 1 | | 1 | |
| 658800 PERTE AJUSTEMENT | | 1 | - 1 | - 100,0 |
| Total | 1 | 1 | - 0 | - 22,1 |
| Charges d'exploitation | 319 920 | 301 135 | 18 785 | 6,2 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 282 904 | 327 123 | - 44 218 | - 13,5 |
| CHARGES FINANCIERES | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| 661100 INTERETS DES EMPRUNTS | 10 098 | 10 921 | - 823 | - 7,5 |
| Total | 10 098 | 10 921 | - 823 | - 7,5 |
| Charges financières | 10 098 | 10 921 | - 823 | - 7,5 |
| RESULTAT FINANCIER | - 10 098 | - 10 921 | 823 | 7,5 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 272 806 | 316 201 | - 43 395 | - 13,7 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| 771000 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION | 32 | 619 | - 587 | - 94,8 |
| 772000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER | | 30 000 | - 30 000 | - 100,0 |
| Total | 32 | 30 619 | - 30 587 | - 99,9 |
| Produits exceptionnels | 32 | 30 619 | - 30 587 | - 99,9 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| 671000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION | 6 898 | 334 | 6 564 | 1 964,4 |
| Total | 6 898 | 334 | 6 564 | 1 964,4 |
| Charges exceptionnelles | 6 898 | 334 | 6 564 | 1 964,4 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | - 6 866 | 30 285 | - 37 151 | - 122,7 |
| Total des produits | 602 856 | 658 876 | - 56 020 | - 8,5 |
| Total des charges | 336 916 | 312 390 | 24 525 | 7,9 |
| BENEFICE OU PERTE | 265 941 | 346 486 | - 80 546 | - 23,2 |

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013 dont le total est de 514 296,08 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 265 940,52 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999
- la loi n° 83 353 du 30 Avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983
- les règlements comptables :
 - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
 - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

Faits caractéristiques de l'exercice.

Les provisions pour dépréciation de la société SEDIM qui a déposé le bilan ont été maintenu:

- titres de participations pour 7 774,90€;
- avances de trésorerie pour 2 181 103€;

La provision pour dépréciation de l'avance de trésorerie à la société MIDEDEC pour 10 336€ a été maintenu;

La provision pour risque concernant la TVA sur la facture TARSUS pour 196 000 € a été maintenu.

La provision pour risque concernant l'arrêt du 14 décembre 2011 pour l'affaire WSN DEVELOPPEMENTa été maintenu.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Une dépréciation est calculée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable :

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Trésorerie:

Au 31.12.2013, il y a une plus-values latentes non comptabilisée sur les SICAV de 1560 €

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il y a eu un changement de méthode de présentation au cours de l'exercice. L'on est passé d'une comptabilité de trésorerie à une comptabilité d'engagement.

Faits caractéristiques

IMMOBILISATIONS

| Cadre A | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|----------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Immobilisations incorporelles | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | |
| Total I | | | |
| Total II | 15 727 | | |
| Immobilisations corporelles | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | | |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 4 485 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| Total III | 4 485 | | |
| Immobilisations financières | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | 7 775 | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 13 178 | | 14 511 |
| Total IV | 20 952 | | 14 511 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | 41 165 | | 14 511 |

| Cadre B | Diminutions | | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations Valeur d'origine |
|---|--------------|-------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| | Par virement | Par cession | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | | 15 727 | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements, aménag. constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | 4 485 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Total III | | | 4 485 | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | 7 775 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 11 291 | 16 398 | |
| Total IV | | 11 291 | 24 173 | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | 11 291 | 44 385 | |

AMORTISSEMENTS

| Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | | |
|---|----------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Valeur en début d'ex. | Augment. Dotations | Diminutions Sorties / Rep. | Valeur en fin d'exercice |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Total I | | | | |
| Total II | 65 | 5 954 | | 6 019 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Instal. générales, agenc. et aménag. constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 1 926 | 990 | | 2 916 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Total III | 1 926 | 990 | | 2 916 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 1 990 | 6 945 | | 8 935 |

| Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIR | | | | | | | |
|---|----------------------------------|-----------------------|--|----------------------------------|-----------------------|--|--|
| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouvements nets amort. à fin d'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amortisse- ment fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amortisse- ment fiscal exceptionnel | |
| Immo. incorporelles | | | | | | | |
| Frais d'établisse. Total I | | | | | | | |
| Aut. immo. incorp. Total II | | | | | | | |
| Immo. corporelles | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gén., agenc. amén. const. | | | | | | | |
| Inst. techn., mat. outil. indus. | | | | | | | |
| Inst. gén., agenc., amén. divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Mat. bureau, inform., mobilier | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | | |
| Total III | | | | | | | |
| Frais acq. titres part. Total IV | | | | | | | |
| TOT. GEN. (I+II+III+IV) | | | | | | | |

| Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES | Montant net début d'ex. | Augmen- -tations | Dotations ex. aux amort. | Montant net en fin d'ex. |
|---|------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

| | Montant au début de l'exercice | Augmentations : Dotations exercice | Diminutions : Reprises exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Provisions réglementées | | | | |
| Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers | | | | |
| Provisions pour investissements | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 % | | | | |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92 | | | | |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92 | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| Total I | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions et obligations similaires | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| Provisions pour grosses réparations | | | | |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| | 206 000 | | | 206 000 |
| Total II | 206 000 | | | 206 000 |
| Dépréciations | | | | |
| Sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Sur immobilisations corporelles | | | | |
| Sur titres mis en équivalence | | | | |
| Sur titres de participation | | | | |
| Sur autres immobilisations financières | | | | |
| Sur stocks et en-cours | | | | |
| Sur comptes clients | | | | |
| Autres dépréciations | | | | |
| | 7 775 | | | 7 775 |
| | 2 191 439 | | | 2 191 439 |
| Total III | 2 199 214 | | | 2 199 214 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 2 405 214 | | | 2 405 214 |
| | | | | |
| - d'exploitation | | | | |
| Dont dotations et reprises : - financières | | | | |
| - exceptionnelles | | | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI) | | | | |

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

| Cadre A | ETAT DES CREANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|-------------------|------------------|------------------|---------------|
| De l'actif immobilisé | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Prêts (1) (2) | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| | | 16 398 | | 16 398 |
| De l'actif circulant | | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | | |
| Autres créances clients | | | | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Autres impôts taxes et versements assimilés | | | | |
| Divers | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Débiteurs divers | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| | | 5 307 | 5 307 | |
| | | 2 197 221 | 2 197 221 | |
| | | 16 988 | 16 988 | |
| | Total | 2 235 914 | 2 219 516 | 16 398 |

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

| Cadre B | ETAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|-----------------|------------------|------------------|--------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1) | | | | | |
| - à un an maximum à l'origine | | | | | |
| | | 480 000 | 480 000 | | |
| - à plus d'un an à l'origine | | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | | | | |
| | | 13 389 | 13 389 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | | |
| | | 8 366 | 8 366 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | | |
| | | 29 153 | 29 153 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | | | |
| | | 2 124 | 2 124 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | | |
| Autres dettes | | | | | |
| | | 440 155 | 440 155 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| | | 132 540 | 132 540 | | |
| | Total | 1 105 727 | 1 105 727 | | |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

PRODUITS A RECEVOIR

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|---|-------------------|-------------------|
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 5 307 | 3 323 |
| Autres créances | | 5 866 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| Total | 5 307 | 9 189 |

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|--|-------------------|-------------------|
| Créances clients et comptes rattachés | | |
| 418100 CLIENTS - FACTURES A ETAB | 5 307 | 3 323 |
| Total | 5 307 | 3 323 |
| Autres créances | | |
| 468700 PRODUITS A RECEVOIR | | 5 866 |
| Total | | 5 866 |
| TOTAL GENERAL | 5 307 | 9 189 |

CHARGES A PAYER

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|---|-------------------|-------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 13 389 | 9 789 |
| Dettes fiscales et sociales | 15 685 | 9 814 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes : | 411 067 | 411 067 |
| Total | 440 140 | 430 670 |

DETAIL DES CHARGES A PAYER

| | | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|---|---------------------------|----------------|----------------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | |
| 408100 | FOURN. FACT.NON PARVENUES | 13 389 | 9 789 |
| | Total | 13 389 | 9 789 |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| 428200 | PROVISIONS C.P. | 8 366 | 14 608 |
| 438200 | CHARGES PROVISIONS C.P. | 5 194 | 5 843 |
| 448600 | ETAT A PAYER | 2 124 | - 10 637 |
| | Total | 15 685 | 9 814 |
| Autres dettes | | | |
| 468600 | FRAIS A PAYER | 411 067 | 411 067 |
| | Total | 411 067 | 411 067 |
| TOTAL GENERAL | | 440 140 | 430 670 |

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

| Produits constatés d'avance | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Produits d'exploitation | 132 540 | 195 995 |
| Produits financiers | | |
| Produits exceptionnels | | |
| Total | 132 540 | 195 995 |

| Charges constatées d'avance | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|------------------------------------|---------------|--------------|
| Charges d'exploitation | 16 988 | 1 999 |
| Charges financières | | |
| Charges exceptionnelles | | |
| Total | 16 988 | 1 999 |

DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

| | | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|----------------------|---------------------------|----------------|----------------|
| 487000 | PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE | 132 540 | 195 995 |
| TOTAL GENERAL | | 132 540 | 195 995 |

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

| | | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|----------------------|---------------------------|---------------|--------------|
| 486000 | CHARGES CONSTAT. D'AVANCE | 16 988 | 1 999 |
| TOTAL GENERAL | | 16 988 | 1 999 |